

דו"ח ועדת ביקורת לשנת 2011

1. עפ"י סעיף 30 לחוק העמותות התשי"מ – 1980 ועפ"י תקנון העמותה, מוגש בזאת דין וחשבון ועדת הביקורת של העמותה לגבי שנת 2009.
2. עפ"י החלטת ועדת הביקורת, יוחד דו"ח שנה זו להמשך בחינת יישומם של דוחות ביקורת קודמים (סוגיות נבחרות). ועדת הביקורת רואה חשיבות במעקב קבע אחר יישום דוחות הביקורת של העמותה הלכה למעשה.
בנוסף נבחנו מספר סוגיות בעניין תפעול מבנה ביהכנ"ס.
3. לבקשת הוועדה הומצא לידה התייעוד הבא:
 - 3.1. דו"ח ועדת ביקורת לשנת 2008.
 - 3.2. דו"ח ועדת ביקורת לשנת 2009.
 - 3.3. דו"ח ועדת ביקורת לשנת 2010.
 - 3.4. אישור מרשם העמותות בדבר "ניהול תקין" (אישור התקף עד ליום 31/12/12).
 - 3.5. אישור בדבר ניכוי מס במקור (תוקף האישור עד ליום 11/1/12).
 - 3.6. אישור בדבר רישום העמותה ברשימת מוסדות ציבור לענין תרומות (סעיף 46 לפקודת מס הכנסה) תקף עד ליום 31.12.20.

4. יישום דו"ח ועדות הביקורת – שנת 2005 ושנת 2010

המוזאיקה

כבר בדו"ח הביקורת לשנת 2005 נקבע: "המוזאיקה מעל הפתח המערבי של בית הכנסת מתפוררת...".

ביקורת זו עלתה גם בדוחות שנת 2006 (סעיף 6 לדו"ח הביקורת) ושנת 2007 (סעיף 5 לדו"ח הביקורת).

אף נכון לשנת 2008 ואף לחודש מרץ לשנת 2009 הנושא לא טופל.

בדו"ח הביקורת לשנת 2008 פרטנו:

"הוצגו בפנינו קוביות מוזאיקה שנשרו לאחרונה מהמוזאיקה ואין ספק שהדבר דורש טיפול בהקדם".

הנהלת העמותה בתגובתה לדו"ח 2007 הודיעה אז, כי "אנו ממשיכים לחפש פתרון ומקווים, כי יימצא במהרה".

לבקשתנו עדכנה הנהלת העמותה את מצב הדברים נכון להיום:

"אנו מנסים מזה כמה שנים לפתור את הבעיה. העניין הוא שהאמן עצמו נפטר בהונגריה... בשיחה עם יהודה שטרן הבטיח לקחת את הנושא שוב לטיפולו ולהתקשר עם בנו של האמן בהונגריה..."

כבר בדו"ח 2008 המלצנו את הדברים הבאים:

"יש לקבוע, כי בחלוף שלוש שנים מעת דו"ח הביקורת שדן לראשונה בנושא טרם נמצא פתרון.

בינתיים המצב מחמיר בהתמדה. ככל שבנו של האמן מהונגריה לא יקדם את הנושא בחודשים הקרובים מומלץ להיעזר באמן מקומי. אף אם התאמת הצבעים לא תהיה מושלמת מוטב כי תבוצע לאלתר פעולת תחזוק ושימור שכן מידי יום המוזאיקה מתפוררת והולכת".

בשנת 2010 ייחדנו חלק ארי מהדו"ח לחוסר המעש בעניין זה ואף הצגנו הצעת פעולה והערכת תקציב מבעל מקצוע העוסק בתחום השימור.

הפעילות במהלך שנת 2011-

בדיקתנו מעלה כי אף במהלך כל שנת הביקורת, ועד יום הכנת דו"ח זה- לא נעשה דבר בנושא זה. אנו סבורים שהמשך התנהלות זו תוך התעלמות מדו"ח הביקורת אינו ראוי.

5. שירותי גברים ונשים-בקומת הקרקע

מתלונות חוזרות ונשנות עולה כי ישנו ריח עז בסמוך לשירותים אלו ("השירותים הישנים") וללא קשר למצבם הסניטארי באותו עת. על ליקוי זה הוסבה תשומת הלב כבר בדו"ח הביקורת לשנת 2009. נראה כי ישנו ליקוי בצנרת המחייב פתרון הנדסי. אף חדרי הנוחיות אינם נוחים בלשון המעטה ועל הנהלת בית הכנסת למצוא דרך לחדשם ולשפצם במהרה.

6. אישורי ניהול תקין

לבקשתנו, הוצגו בפנינו המסמכים הבאים:

- 6.1. אישור עדכני מרשם העמותות בדבר "ניהול תקין" (אישור התקף עד ליום 31/12/12).
- 6.2. אישור בדבר ניהול רישום פנקסי חשבונות (אישור התקף עד ליום 31/3/13).
- 6.3. אישור בדבר רישום העמותה ברשימת מוסדות ציבור לעניין תרומות (סעיף 46 לפקודת מס הכנסה) התקף עד ליום.
- 6.4. טיוטת דו"ח כספי (2011).

7. היננו לאשר, עפ"י סעיף 36(א) לחוק העמותות תש"מ-1980, כי קיבלנו עותק מטיטת הדו"ח הכספי לשנת 2011.

אנו מאשרים את הדו"ח הכספי.

יש לפרסם דו"ח זה באתר האינטרנט של הקהילה תוך 14 יום.

טוביה מרגלית

אהרן כהן

חברי ועדת הביקורת